




MUNICIPIO DE YOLOMBO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 30 DE JUNIO DE 2023
 (Expresado en Pesos Colombianos)

código	ACTIVO	Periodo actual	Periodo anterior	código	PASIVO	Periodo actual	Periodo anterior
		30/06/2023	30/06/2022			30/06/2023	30/06/2022
	ACTIVO CORRIENTE	22.312.839.201	19.637.968.304		PASIVO CORRIENTE	2.098.736.297	1.444.907.053
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	8.112.433.520	8.719.281.861				
1105	Caja	500.000	3.324.478				
1110	Depósitos en instituciones financieras	8.111.933.520	8.715.957.383				
1133	Equivalentes al efectivo	0	0	23	Préstamos por pagar	0	0
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	0	2313	Financiamiento interno de corto plazo	0	0
1216	Inversiones en entidades en liquidación	0	0	2316	Financiamiento externo de corto plazo	0	0
1223	Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado	0	0				
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	0	0	24	Cuentas por pagar	833.010.819	383.526.608
1227	Inversiones en controladas contabilizadas por el método de participación patrimonial	0	0				
1230	Inversiones en asociadas contabilizadas por el método de	0	0				
1233	por el método de	0	0	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	539.139.579	141.704.749
1234	Instrumentos derivados con fines de especulación	0	0	2403	Transferencias por pagar	40.000.000	11.868.866
1280	Deterioro acumulado de inversiones (cr)	0	0	2407	Recursos a favor de terceros	109.352.935	36.597.787
				2424	Descuentos de norma	26.858.523	26.201.454
				2430	Subsidios asignados	47.427.603	33.508.079
				2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	33.965.202	11.023.885
13	Cuentas por cobrar	12.630.527.922	9.975.181.285	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	1.508.780	0
1305	Impuestos por cobrar vigencia actual	1.474.216.546	1.311.698.076	2445	Impuesto al valor agregado - IVA	2.575.900	2.189.546
1310	Impuestos por cobrar vigencias anteriores	0	0	2460	Créditos judiciales	0	0
1311	Ingresos no tributarios	643.137.779	344.181.988	2480	Administración y prestación de servicios de salud	3.744.000	98.560.166
1314	Regalias	0	0	2490	Otras cuentas por pagar	28.438.296	21.872.075
1325	Recursos de los fondos de reservas de pensiones	0	0				
1337	Transferencias por cobrar	10.513.173.597	8.319.301.221				
1384	Otras cuentas por cobrar	0	0				

1337	Transferencias por cobrar	0	0	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	0	0
1384	Otras cuentas por cobrar	47.903.265	6.326.814	2403	Transferencias por pagar	0	0
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	2.070.188.587	1.178.862.767	2407	Recursos a favor de terceros	0	0
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-1.285.745.681	-1.052.927.546	2424	Descuentos de nomina	0	0
14	Préstamos por cobrar	7.133.716	4.893.554	2430	Subsidios asignados	0	0
1415	Préstamos concedidos	127.335.651	133.422.186	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	0	0
1480	Deterioro acumulado de Préstamos por cobrar (cr)	-120.201.935	-128.528.632	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	682.411.576	682.411.576
15	Inventarios	0	0	2460	Créditos judiciales	0	0
1514	Materiales y suministros	0	0	2480	Administración y prestación de servicios de salud	0	0
16	Propiedades, planta y equipo	43.090.897.750	45.126.659.696	2490	Otras cuentas por pagar	23.394.389.975	21.589.253.687
1605	Terrenos	14.394.293.657	14.394.293.657	25	Beneficios a los empleados	73.068.283	112.192.989
1615	Construcciones en curso	2.406.928.687	1.580.009.162	2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	23.321.321.692	21.477.060.698
1635	Bienes muebles en bodega	280.000	280.000	2514	Beneficios posempleo-pensiones	0	0
1637	Propiedades, planta y equipo no explotados	33.413.206.223	33.413.206.223	27	Provisiones	149.398.877	349.398.877
1640	Edificaciones	7.745.091.334	7.745.091.334	2701	Litigios y demandas	149.398.877	349.398.877
1645	Plantas, ductos y tuneles	0	0	2790	Provisiones diversas	0	0
1650	Redes, líneas y cables	213.165.468	213.165.468	29	Otros pasivos	0	0
1655	Maquinaria y equipo	0	0	2901	Avances y anticipos recibidos	0	0
1660	Equipo médico y científico	231.100.039	206.449.557	2902	Recursos recibidos en administración	0	0
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	116.410.090	112.499.610	2903	Depósitos recibidos en garantía	0	0
1670	Equipos de comunicación y computación	1.599.582.685	1.494.928.686	2910	Ingresos recibidos por anticipado	0	0
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	0	0	2917	Anticipo de impuestos	0	0
1680	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	31.000.000	31.000.000	2919	Bonos pensionales	0	0
1681	Bienes de arte y cultura	-11.733.360.535	-11.546.004.001		TOTAL PASIVO	29.172.803.954	25.144.577.074
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	-5.326.799.898	-2.518.260.000		PATRIMONIO		
1695	Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo	16.422.240.362	16.885.059.512	31	Patrimonio de las entidades de gobierno	77.308.773.965	78.452.664.454
17	Bienes de uso Público e históricos y culturales	0	49.000.000				
1705	Bienes de uso Público e históricos y culturales en co	20.527.115.811	20.527.115.811				
1710	Bienes de uso Público en servicio	98.428.000	98.428.000				
1715	Bienes históricos y culturales	0	0				
1720	Bienes de uso Público e históricos y culturales entreg	-4.203.303.449	-3.789.484.299				
1785	Depreciación acumulada de bienes de uso público (c	0	0				
1786	Depreciación acumulada de bienes históricos y cultu	0	0				
1790	Deterioro acumulado de bienes de uso público (cr)	0	0				
19	Otros activos	21.645.364.458	19.900.475.178				
1904	Plan de activos para beneficios posempleo	19.997.668.341	17.689.280.906				
1906	Avances y anticipos entregados	0	0				

1907	Anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuciones	0	0	0	82.615.085.335
1908	Recursos entregados en administracion	0	0	0	-7.530.448.626
1909	Depósitos entregados en garantía	0	0	0	4.420.702.433
1926	Derechos en fideicomiso	1.647.696.117	2.211.194.272	0	0
1951	Propiedades de inversión	0	0	0	0
1952	Depreciación acumulada de propiedades de inversión (cr)	0	0	0	0
1953	Deterioro acumulado de propiedades de inversión (cr)	0	0	0	-1.810.062.810
1970	Activos intangibles	0	0	0	77.308.773.965
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	0	0	0	78.452.664.454
1976	Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)	0	0	0	0
1985	Activos por impuestos diferidos	0	0	0	0
1986	Activos diferidos	0	0	0	0
	TOTAL ACTIVO	106.481.577.919	103.597.241.528		103.597.241.528
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
81	Activos contingentes	0	1.732.784.294	0	0
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de c	700.000.000	800.000.000	0	-1.655.449.814
8190	Otros activos contingentes	1.450.197.063	932.784.294	0	-1.655.449.814
83	Deudoras de control	3.830.886.460	1.266.134.469		
8315	Bienes y derechos retirados	2.206.725.149	1.256.634.469	0	0
8347	Bienes entregados a terceros	1.624.161.311	9.500.000	0	0
8355	Ejecución de proyectos de inversión	0	0	0	0
8371	sanearmento contable articulo 355-ley 1819 de 2016	0	0	0	0
8390	Otras cuentas deudoras de control	0	0	0	0
89	Deudoras por contra (CR)	-5.981.083.523	-2.998.918.763		
8905	Activos contingentes por contra (cr)	-2.150.197.063	-1.732.784.294	0	0
8915	Deudoras de control por contra.(g)	-3.830.886.460	-1.266.134.469	0	0
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	106.481.577.919	103.597.241.528		103.597.241.528
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
91	Pasivos contingentes	0	0	0	0
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de c	700.000.000	800.000.000	0	-1.655.449.814
9149	Liquidación provisional de bonos pensionales	1.450.197.063	932.784.294	0	-1.655.449.814
9190	Otros pasivos contingentes	3.830.886.460	1.266.134.469	0	0
93	Acreedoras de control	2.206.725.149	1.256.634.469		
9390	Otras cuentas acreedoras de control	1.624.161.311	9.500.000	0	0
99	Acreedoras por el contra (DB)	-5.981.083.523	-2.998.918.763		
9905	Pasivos contingentes por contra (DB)	-2.150.197.063	-1.732.784.294	0	0
9915	Acreedoras de control por el contra (DB)	-3.830.886.460	-1.266.134.469	0	0
	TOTAL PATRIMONIO	77.308.773.965	78.452.664.454		78.452.664.454
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	106.481.577.919	103.597.241.528		103.597.241.528
3105	Capital fiscal	0	0	0	82.615.085.335
3109	Resultados de ejercicios anteriores	0	0	0	-5.697.182.706
3110	Resultado del ejercicio	0	0	0	3.344.824.635
3145	Impactos por la transición al nuevo marco de regula	0	0	0	0
3148	Ganancias o pérdidas por la aplicación del método	0	0	0	0
3151	Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los	-2.196.565.177	0	0	-1.810.062.810


MARY CELLY AGUDEO BARRIENTOS
 CONTADOR TP. N° 130671-T


IVÁN ANTONIO OCHOA GÓMEZ
 ALCALDE MUNICIPAL